**ПОЯСНЕНИЯ**
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
**АО «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР «АЛТЫН»**
**за 2023 год**

## 1 Организация и виды деятельности

*АО «ТЦ «АЛТЫН»* является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

*13.10.2008 г. АО «ТЦ «АЛТЫН»* присвоен основной государственный регистрационный номер *1081690064521* (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц *серия 16 № 005439454* выдано *Межрайонной ИФНС № 18 по Республике Татарстан*).

*АО «ТЦ «АЛТЫН»* действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденному *Решением годового общего собрания акционеров 28.06.2018 г. (Протокол № 1/2018 от 28.06.2018 г.)* Юридический адрес: *Республика Татарстан, г. Казань, ул. Марселя Салимжанова, д.5.*

Уставом Общества предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Единоличный исполнительный орган общества – *генеральный директор АО УК «АС Менеджмент» Ахметшина Диана Борисовна*, который действует на основании Устава Общества, Протокола Совета директоров Общества и договора передачи полномочий исполнительного органа № 3-ПП-23 от 17.08.2023 г.

Уставный капитал Общества составляет *121 752 917 рублей.* Уставный капитал Общества оплачен полностью.

По состоянию на 31.12.2023 года участниками *АО «ТЦ «АЛТЫН»* являются *АО «Инвестиционная группа компаний «Эй Эс Джи»(0,0001%), АО «АС Финанс» (1,4397%) и Семин А.В. (98,5602%)*

Бенефициарным владельцем является: *Семин А.В.*

Основным видом деятельности *АО «ТЦ «АЛТЫН»* в 2023 г. является *Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом*

Выручка (нетто) от услуг за 2023 г. составила *67 055* тыс. руб. (НДС не облагается)

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2023 год составила *0* человек.

Информация **о** проведенной в 2023 году инвентаризации имущества и обязательств приведена в таблице.

Таблица

| Объект учета | Дата, на которую проведена инвентаризация | Примечания |
|---|---|---|
| Основные средства, в т.ч.: | | |
| - собственные | 31.12.2023 | Расхождений с данными бухгалтерского |
| - арендованные | 31.12.2023 | |

| | | |
|---|---|---|
| Расходы будущих периодов | 31.12.2023 | учета не выявлено |
| Материально-производственные запасы | 31.12.2023 | |
| Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности | 31.12.2023 | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 31.12.2023 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 31.12.2023 | |
| Расчеты с банками по расчетным счетам | 31.12.2023 | |
| Расчеты с бюджетом | 31.12.2023 | |
| Расчеты с внебюджетными фондами | 31.12.2023 | |

Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

**2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами *АО «ТЦ «АЛТЫН»*.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

**2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета**

2.1.1 Основные средства отражаются в учете в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденного приказом от 17.09.2020 № 204н (п.2 приказа Минфина от 17.09.2020 № 204н). Объекты со сроком использования менее 12 месяцев и стоимостью менее 100 000 рублей списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Оценка материалов и товаров при списании в 2023 году производится по средней себестоимости.

2.1.5. Арендованные основные средства по договорам со сроком свыше 12 месяцев отражаются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

**2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.**

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод кассовый.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2023 г. применяется метод средней себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании ФСБУ 6/2020.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

## 3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 1. Лист№№1-3).

3.2 Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 2. Лист№№1-3).

3.3 Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 4. Лист№№1-2).

3.4 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5. Лист№№1-3).

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2021, на 31.12.2022 и на 31.12.2023 отсутствует.

3.5. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 3. Лист№№1-3).

3.6. Собственный капитал

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составила *246 707 тыс. руб.*

Чистые активы Общества на 31.12.2023 г. составили *463 152 тыс. руб.*

Добавочный капитал АО «ТЦ «Алтын» по состоянию на 31.12.2023 г. составляет *88 604* тыс. руб. и представляет собой эмиссионный доход в размере 88 604 тыс. руб., полученный от дополнительного выпуска обыкновенных акций

3.7 Расшифровка статей 1410 «Заемные средства», 1450 «Прочие обязательства», 1510 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5. Лист №1-3).

Информация о суммах кредиторской задолженности (по видам) на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Кредиторская задолженность».

У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность на каждую отчетную дату

**Информация о кредиторской задолженности** (тыс. руб.)

| Показатели | Сальдо на конец года | Сальдо на начало года |
|---|---|---|
| 1.Поставщики и подрядчики | 2 396 | 2 545 |
| 2.Задолженность перед работниками общества | - | - |
| 3. Покупатели и заказчики | - | - |
| 4.Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами | 2 136 | 1 891 |
| 5. Расчеты с учредителями | - | - |
| 6.Прочие | - | - |
| **ИТОГО** | **4 532** | **4 436** |

3.8 Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

Налог, применяемый при упрощенной системе налогообложения (Доходы) – 6%.

За 2023 г. *АО «ТЦ «АЛТЫН»* льгот по всем видам налогов не применяло.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности в форме «Отчет о финансовых результатах».

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (взаимозачет) отсутствует.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице.

**Затраты на производство**

**(тыс. руб.)**

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 119 | |
| Расходы на оплату труда | | |
| Отчисления на социальные нужды | | |
| Амортизация | 877 | 775 |
| Прочие затраты | 28 757 | 56 007 |

| Наименование показателя | 2023 год | 2022 год |
|---|---|---|
| **Итого по элементам** | **29 753** | **56 782** |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | |
| расходы будущих периодов | | |
| **Итого расходы по обычным видам деятельности** | **29 753** | **56 782** |

3.10. Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

| Показатели | 2023 год | 2022 год |
|---|---|---|
| **Прочие доходы** | **4 943** | **2 076** |
| В том числе | | |
| *- Доходы, связанные с реализацией основных средств* | - | - |
| *- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества* | - | - |
| *- Проценты к получению* | 4 607 | 1 090 |
| *- Прочие* | 336 | 986 |
| **Прочие расходы** | **1 181** | **2 622** |
| В том числе | | |
| *- Списание ОС (отказ от земельного участка)* | - | 1 628 |
| *- Проценты по займам* | 339 | 321 |
| *- Расходы на услуги банков* | 282 | 225 |
| *- Списание дебиторской задолженности* | 300 | 34 |
| *- Прочие расходы* | 260 | 414 |

## 4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

### 4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

**4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»**

В настоящее время в связи с обострившейся геополитической обстановкой, введены международные экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

**4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»**

Информация об оценочных обязательствах представлена в пункте 3.8 настоящих Пояснений.

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

Отсутствуют начатые в 2023 году и не завершенные на 01.01.2024 судебные разбирательства.

**Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

| Вид условного факта | Примечания |
|---|---|
| Организация участвует в судебном разбирательстве | Нет. |
| Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику | Нет |
| Предъявлен иск к поставщику | Нет |
| Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям | Нет |
| Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности | Нет |
| Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств | Нет |
| Обеспечения под собственные обязательства | Нет |
| Риски неисполнения обязательств | Нет |
| Обязательства по выплате и предстоящие расходы на оплату отпуска (количество дней оплачиваемого отпуска на которые имеют право работники по состоянию на 31.12.2023 и среднедневной заработок за 2023 г.) | Нет |

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

**4.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»**

Связанными сторонами Общества являются:

| Контрагент | Вид связи |
|---|---|
| АО «УК «АС Менеджмент» | Управляющая компания |
| Семин Алексей Владимирович | владелец |
| АС Финанс, АО | через учредителя |
| ТЦ "Мегга Парк", АО | через учредителей |
| БЦ "Журналистов", ЗАО | через учредителей |

| | |
|---|---|
| ТР "Нариманова 40", ЗАО | через учредителей |
| Ас-Офисные Комплексы, ЗАО | через учредителей |
| БЦ "Проточная 8", ЗАО | через учредителей |
| Фонд "Образование", ПАО | через учредителя |
| Международный Институт Антиквариата, АО | через учредителя |
| Музей Частных Коллекций РТ, ЧУ | через учредителя |

**Информация об операциях со связанными сторонами:**

При расчетах со связанными сторонами применялись договорные цены, такие же, как и при расчетах со сторонними обществами.

Основная сумма дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую и кредиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Оплата, согласно условиям договоров, может производиться денежными средствами, векселями и путем зачета встречного однородного требования.

| Связанная сторона | Вид операции | Сумма операции, тыс. руб. | Задолженность кредиторская на 31.12.2023г., тыс. руб. | Задолженность дебиторская на 31.12.2023г., тыс. руб. | Дата погашение задолженности |
|---|---|---|---|---|---|
| АС Финанс, АО | Услуги | 45 | - | - | - |
| УК АС Менеджмент АО | Услуги | 35 | 10 | | 01/2024 |
| АС Финанс, АО | Вексель | - | - | 350 | По предъявлению |
| БЦ "Проточная 8", АО | Вексель | 31 000 | - | - | - |
| АС-Офисные Комплексы, ЗАО | Вексель | 20 000 | - | 20 000 | По предъявлению |
| ИГК Эй Эс Джи | Вексель | 2 650 | | 12 944 | По предъявлению |
| Международный Институт Антиквариата, АО | Вексель | 3 280 | | 10 530 | По предъявлению |
| Музей Частных Коллекций РТ, ЧУ | Вексель | - | | 10 | По предъявлению |
| ТЦ Мегга Парк АО | Вексель | 100 000 | | 11 100 | По предъявлению |
| УК АС Менеджмент АО | Вексель | 1 350 | | 26 181 | По предъявлению |

**Вознаграждения основному управленческому персоналу**

Заработная плата не начислялась, так как у АО «ТЦ «Алтын» отсутствует работники, а управлением занимается управляющая организация АО «УК «АС Менеджмент» по договору передачи полномочий исполнительных органов № 3-ПП-23 от 17.08.2023 г.

| виды выплат | | *размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)* | |
|---|---|---|---|
| | | За 2023 год | За 2022 год |
| *краткосрочные вознаграждения, в том числе:* | | - | - |
| Оплата труда | | - | - |
| Отчисления во внебюджетные фонды | | - | - |
| *долгосрочные вознаграждения, в том числе:* | | - | - |

**4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»**

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

**4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**

В 2023 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

**4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, способных серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты в силу специфики деятельности.

**4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»**

Общество не участвует в совместной деятельности.

**4.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».**

Резерв на оплату предстоящих отпусков не создается, в связи с тем, что в организации отсутствуют работники, с кем заключены трудовые договора.

Резерв по сомнительным долгам не создан в 2023 г., так как в ходе инвентаризации сомнительная дебиторская задолженность не выявлена.

Резерв по финансовым вложениям не создан в 2023 г., так как не выявлены факторы, подтверждающих устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений. В связи с этим не возникла обязанность по созданию резерва под обесценение финансовых вложений

**4.10 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»**

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

**4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»**

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет:

а) открытых, но не использованных кредитных линий;

б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;

в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;

г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

д) денежных средств в аккредитивах.

**4.12 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»**

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

**4.13. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»**

В 2023 году Общество не осуществляло НИОКР.

**4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

**Экономические риски**

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество, социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

**Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий,** по мнению Общества незначительны.

**Финансовые риски**

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

**Руководитель АО «ТЦ «АЛТЫН»**

**Д.Б. Ахметшина**

**28 февраля 2024 г.**

# Пояснения к бухгалтерскому балансу
# и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 21 153 | (4 402) | 5 331 | (27) | - | (877) | - | - | - | 26 642 | (5 280) |
| | 5210 | за 2022г. | 17 819 | (3 627) | 7 410 | (4 077) | - | (775) | - | - | - | 21 153 | (4 402) |
| в том числе: Здания | 5201 | за 2023г. | 9 524 | (2 797) | 5 304 | - | - | (285) | - | - | - | 14 828 | (3 082) |
| | 5211 | за 2022г. | 9 524 | (2 592) | - | - | - | (205) | - | - | - | 9 524 | (2 797) |
| Другие виды основных средств | 5202 | за 2023г. | 5 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 | - |
| | 5212 | за 2022г. | - | - | 5 | - | - | - | - | - | - | 5 | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2023г. | 3 008 | (1 533) | - | - | - | (497) | - | - | - | 3 008 | (2 030) |
| | 5213 | за 2022г. | 3 008 | (1 036) | - | - | - | (497) | - | - | - | 3 008 | (1 533) |
| Земельные участки | 5204 | за 2023г. | 8 616 | (72) | 27 | (27) | - | (95) | - | - | - | 8 802 | (168) |
| | 5214 | за 2022г. | 5 287 | - | 7 406 | (4 077) | - | (72) | - | - | - | 8 616 | (72) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | - | 5 331 | - | (5 331) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 7 410 | - | (7 410) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Лаишевский р-н, Егорьевское СП, д. Каипы, земельный участок, 1058 кв.м. кад.№ 16:24:070805:2192 (отказ) | 5241 | за 2023г. | - | 27 | - | 27 | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| г.Набережные Челны,пос.ЗЯБ, Административно-бытовой корпус, 9-этажный, общ.пл. 728,5 кв.м., кад.№16:52:030206:859 | 5242 | за 2023г. | - | 5 304 | - | 5 304 | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Зем.участок. Рыбно-Слободской р-н, МО "пгт Рыбная Слобода", 376813 кв.м., кад.№ 16:34:210801:481 | 5243 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | 512 | - | 512 | - |
| Зем.участок. Рыбно-Слободской р-н, МО "пгт Рыбная Слобода", 297370 кв.м., кад.№ 16:34:210801:482 | 5244 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2022г. | - | 404 | - | 404 | - |
| Зем.участок. Рыбно-Слободской р-н, МО "пгт Рыбная Слобода", 684238 кв.м., кад.№ 16:34:210801:483 | 5245 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2022г. | - | 931 | - | 931 | - |
| Зем.участок. Рыбно-Слободской р-н, МО "пгт Рыбная Слобода", 442345 кв.м., кад.№ 16:34:210801:484 | 5246 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2022г. | - | 602 | - | 602 | - |
| Верхнеуслонский р-н, земельный участок, на землях СПК "Октябрьский" 140000 кв.м. Кад № 16:15:150501:2730 | 5247 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5257 | за 2022г. | - | 1 628 | - | 1 628 | - |
| Аренда Сколково (Гусева полоса), земельный участок 77:15:0020321:271, 11096 кв.м. Москва, д. Сколково. | 5248 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2022г. | - | 3 329 | - | 3 329 | - |
| Аренда Сколково (Гусева полоса), здание 2-эт, 477,5 кв.м. Москва, Сколково, ул. Луговая, д.4, корпус 4. | 5249 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2022г. | - | 5 | - | 5 | - |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | 10 440 | 10 440 | 10 440 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | 208 990 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2022г. | 208 990 | - | - | - | - | - | - | 208 990 | - |
| в том числе:<br>паи и акции | 5302 | за 2023г. | 208 990 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | 208 990 | - | - | - | - | - | - | 208 990 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | 16 060 | - | 140 700 | (50 000) | - | - | - | 106 760 | - |
| | 5315 | за 2022г. | 13 460 | - | 39 100 | (36 500) | - | - | - | 16 060 | - |
| в том числе:<br>займы | 5306 | за 2023г. | 14 000 | - | 140 700 | (50 000) | - | - | - | 104 700 | - |
| | 5316 | за 2022г. | 11 400 | - | 39 100 | (36 500) | - | - | - | 14 000 | - |
| право требования | 5307 | за 2023г. | 2 060 | - | - | - | - | - | - | 2 060 | - |
| | 5317 | за 2022г. | 2 060 | - | - | - | - | - | - | 2 060 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 225 050 | - | 140 700 | (50 000) | - | - | - | 106 760 | - |
| | 5310 | за 2022г. | 222 450 | - | 39 100 | (36 500) | - | - | - | 225 050 | - |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | - | - | - | 119 | (119) | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | - | - | - | 119 | (119) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 154 784 | - | 168 661 | - | (190 517) | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5530 | за 2022г. | 150 248 | - | 287 209 | - | (282 673) | - | - | - | X | X | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 13 056 | - | 17 | - | (16) | - | - | - | - | - | - | 132 928 |
| | 5531 | за 2022г. | 13 064 | - | 16 | - | (24) | - | - | - | - | - | - | 154 784 |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 5 908 | - | 4 137 | - | (3 614) | - | - | - | - | - | - | 13 057 |
| | 5532 | за 2022г. | 18 196 | - | 70 527 | - | (82 815) | - | - | - | - | - | - | 13 056 |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 135 820 | - | 164 507 | - | (186 887) | - | - | - | - | - | - | 6 431 |
| | 5533 | за 2022г. | 118 988 | - | 216 666 | - | (199 834) | - | - | - | - | - | - | 5 908 |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 113 440 |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 135 820 |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 154 784 | - | 168 661 | - | (190 517) | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5520 | за 2022г. | 150 248 | - | 287 209 | - | (282 673) | - | - | - | X | X | - | - |
| | | | | | | | | | | X | - | - | - | 132 928 |
| | | | | | | | | | | X | - | - | - | 154 784 |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| обязательства по аренде | 5555 | за 2023г. | 3 322 | 1 515 | - | (1 334) | - | - | X | X | 3 503 |
| | 5575 | за 2022г. | 3 984 | - | - | (662) | - | - | X | X | 3 322 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 4 436 | 185 130 | - | (185 034) | - | - | - | - | 4 532 |
| | 5580 | за 2022г. | 8 627 | 277 820 | - | (282 011) | - | - | - | - | 4 436 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 2 545 | 168 601 | - | (168 750) | - | - | - | - | 2 396 |
| | 5581 | за 2022г. | 5 091 | 269 510 | - | (272 056) | - | - | - | - | 2 545 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | - | 3 | - | (3) | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г. | - | 4 | - | (4) | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 1 891 | 16 526 | - | (16 281) | - | - | - | - | 2 136 |
| | 5583 | за 2022г. | 3 536 | 8 306 | - | (9 951) | - | - | - | - | 1 891 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 4 436 | 185 130 | - | (185 034) | - | X | - | - | 4 532 |
| | 5570 | за 2022г. | 8 627 | 277 820 | - | (282 011) | - | X | - | - | 4 436 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 119 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | - | - |
| Амортизация | 5640 | 877 | 775 |
| Прочие затраты | 5650 | 28 757 | 56 007 |
| Итого по элементам | 5660 | 29 753 | 56 782 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 29 753 | 56 782 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - |
| в том числе: | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - |

| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Бюджетные кредиты - всего | за 2023г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2022г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2023г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2022г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ Ахметшина Диана Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2024 г.